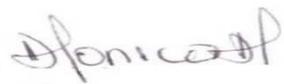


## ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

AÑOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2,020</b>	<b>% Participacion</b>	<b>2,019</b>	<b>Variacion</b>	<b>%</b>
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 754,909,702	27%	\$ 935,829,649	-19%	
Instrumentos Financieros del Activo	4	\$ 1,189,546,216	43%	\$ 677,436,540	76%	
Instrumentos Financieros de Inversiones	5	\$ 80,000,000	3%	\$ 80,000,000	0%	
<b>Activo Corriente</b>		<b>\$ 2,024,455,918</b>	<b>73%</b>	<b>\$ 1,693,266,189</b>		
Propiedad Planta y Equipo	6	\$ 742,700,424	27%	\$ 747,539,652	-1%	
<b>Activo no Corriente</b>		<b>\$ 742,700,424</b>	<b>27%</b>	<b>\$ 747,539,652</b>	<b>-1%</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 2,767,156,342</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 2,440,805,841</b>	<b>13%</b>	
<b>PASIVOS</b>						
Instrumentos Financieros del Pasivo	7	\$ 3,939,328	0%	\$ 45,786,728	-91%	
Pasivos por Impuesto corriente	8	\$ 9,574,373	1%	\$ 7,812,780	23%	
Pasivos por beneficios a empleados corto plazo	9	\$ 25,888,740	2%	\$ 30,382,510	-15%	
Fondos	10	\$ 28,194,759	2%	\$ 27,050,161	4%	
Ingresos recibidos para terceros	11	\$ 615,698,104	36%	\$ 233,339,653	164%	
Deudas con Asociados	12	\$ 784,048,173	46%	\$ 770,858,329	2%	
<b>Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 1,467,343,476</b>	<b>86%</b>	<b>\$ 1,115,230,161</b>	<b>32%</b>	
Deudas con Asociados	12	\$ 235,656,089	14%	\$ 315,928,061	-25%	
<b>Pasivo no Corriente</b>		<b>\$ 235,656,089</b>	<b>14%</b>	<b>\$ 315,928,061</b>	<b>-25%</b>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 1,702,999,565</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1,431,158,222</b>	<b>19%</b>	
<b>PATRIMONIO</b>						
Capitalizacion Mensual		\$ 635,671,136	60%	\$ 580,069,568	10%	
Reservas Obligatorias		\$ 5,386,140	1%	\$ 5,363,991	0%	
ACCIONES MASIVO DE OCCIDENTE		\$ 80,000,000	8%	\$ 80,000,000	0%	
AUXILIOS Y DONACIONES		\$ 99,509,423	9%	\$ 99,509,423	0%	
VALORIZACIONES		\$ 241,082,500	23%	\$ 241,082,500	0%	
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO + UTILIDAD/- PÉRDIDA DEL EJERCICIO		\$ 3,511,391	0%	\$ 3,511,391	0%	
		-\$ 1,003,813	0%	\$ 110,746	-1006%	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1,064,156,777</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1,009,647,619</b>	<b>5%</b>	
<b>TOTAL PASIVO+PATRIMONIO</b>		<b>\$ 2,767,156,342</b>		<b>\$ 2,440,805,841</b>		

  
**GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI**  
Representante Legal  
C.C 71,650,653

  
**MONICA ISABEL MARULANDA Z**  
Contadora  
T.P. 111634 - T

  
**GENARO QUINTANA GALARZA**  
Contador Publico  
Revisor Fiscal  
T.P 196732-T



# ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

AÑOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS	2,020	%	2,019	Variacion %
<b>Ingresos Operacionales</b>					
CUOTA DE ADMISIÓN		\$ -	0%	\$ 14,098,000	-100%
TRANSACCIÓN ENTRE ASOCIA		\$ -	0%	\$ 210,000	-100%
CESION DE DERECHOS		\$ -	0%	\$ 8,300,000	-100%
ADMINISTRACIÓN		\$ 409,158,640	64%	\$ 403,216,000	1%
RECAUDO EFECTIVO		\$ 66,640,388	10%	\$ 108,391,716	-39%
INTEGRADO CÍVICA		\$ 121,901,021	19%	\$ 192,096,539	-37%
PLENO CÍVICA		\$ 42,522,245	7%	\$ 60,266,447	-29%
<b>Total Ingresos operacionales</b>	<b>13</b>	<b>\$ 640,222,294</b>	<b>93%</b>	<b>\$ 786,578,702</b>	<b>-19%</b>
<b>Costos Operacionales</b>					
	<b>14</b>	<b>\$ 182,906,194</b>		<b>\$ 208,864,605</b>	<b>-12%</b>
<b>Gastos Operacionales</b>					
Gastos Personal	<b>15</b>	\$ 313,752,630	62%	\$ 366,391,983	-14%
Honorarios		\$ 26,832,441	5%	\$ 42,591,476	-37%
Impuestos		\$ 1,545,396	0%	\$ 1,510,091	2%
Arrendamientos y cuota admon		\$ 11,097,202	2%	\$ 10,658,228	4%
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 428,686	0%	\$ 336,393	27%
Servicios	<b>16</b>	\$ 75,192,415	15%	\$ 91,283,086	-18%
Gastos Legales		\$ 1,682,100	0%	\$ 1,624,600	4%
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 4,402,547	1%	\$ 4,196,536	5%
Depreciacion		\$ 10,898,817	2%	\$ 13,180,734	-17%
Diversos	<b>17</b>	\$ 58,319,634	12%	\$ 47,224,947	23%
<b>Total Gastos operacionales</b>		<b>\$ 504,151,868</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 578,998,074</b>	<b>-13%</b>
<b>Perdida Operacional</b>		<b>-\$ 46,835,768</b>		<b>-\$ 1,283,977</b>	<b>3548%</b>
<b>Ingresos No Operacionales</b>					
Financieros		\$ 6,009,074	5%	\$ 28,712,649	-79%
RENDIMIENTOS AHORRO VOLUN		\$ 26,400,000	24%	\$ 25,600,000	3%
Otros Ingresos no operacionales	<b>18</b>	\$ 78,658,395	71%	\$ 74,099,824	6%
<b>Total ingresos No operacionales</b>		<b>\$ 111,067,469</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 128,412,473</b>	<b>-14%</b>
<b>Gastos No Operacionales</b>					
Financieros		\$ 16,953,953	26%	\$ 16,581,066	2%
Otros gastos no operacionales	<b>19</b>	\$ 48,001,561	74%	\$ 110,336,683	-56%
<b>Total Gastos No operacionales</b>		<b>\$ 64,955,514</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 126,917,749</b>	<b>-49%</b>
<b>PERDIDA Antes de impuestos</b>		<b>-\$ 723,813</b>		<b>\$ 210,747</b>	<b>-443%</b>
Impuesto de Renta		\$ 280,000		\$ 100,000	
<b>PERDIDA Neta</b>		<b>-\$ 1,003,813</b>		<b>\$ 110,747</b>	<b>-1006%</b>

**GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI**  
Representante Legal  
c.c. 71650653

**MONICA ISABEL MARULANDA Z**  
Contadora  
T.P. 111634 - T

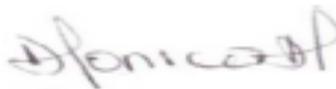
**GENARO QUINTANA GALARZO**  
Contador Público  
Revisor Fiscal  
T.P. 196732-T

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE INTEGRADO  
NIT. 811.005.813-6**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A DICIEMBRE 31 DE 2020**

CONCEPTO	SALDO 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO 2020
CAPITAL SOCIAL	\$ 580.069.568	\$ 55.601.568	\$ -	\$ 635.671.136
RESERVAS	\$ 5.363.991	\$ 22.149	\$ -	\$ 5.386.140
AUXILIOS Y DONACIONES	\$ 99.509.423	\$ -	\$ -	\$ 99.509.423
ACCIONES OCCIDENTE	\$ 80.000.000	\$ -	\$ -	\$ 80.000.000
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	\$ 3.511.391	\$ -	\$ -	\$ 3.511.391
VALORIZACIONES	\$ 241.082.500			\$ 241.082.500
PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ 110.746	-\$ 110.746
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 110.746	\$ -	\$ 1.003.813	-\$ 893.067
	<b>\$ 1.009.647.619</b>	<b>\$ 55.623.717</b>	<b>\$ 1.114.559</b>	<b>\$ 1.064.156.777</b>

  
**GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI**  
Representante Legal  
c.c. 71650653

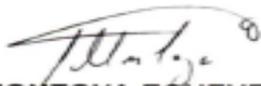
  
**MONICA ISABEL MARULAND**  
Contadora  
T.P. 111634 - T

  
**Genaro A. Quintana Galarcio**  
Contador Público  
TP: 196732-T  
**GENARO ANTONIO QUINTANA GALARCIO**  
Revisor Fiscal  
C.C. 1.028.012.426  
T.P. 196732-T



**COOPERATIVA DE TRANSPORTE INTEGRADO**  
**NIT. 811.005.813-6**  
**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
UTILIDAD DEL PERIODO (ESTADO DE RESULTADOS)	-1.003.813
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>	
(+) DEPRECIACIONES	10.898.817
(-) RECUPERACIONES	0
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS (EST. RESULTADOS)	0
<b>SUBTOTAL</b>	<b>9.895.004</b>
(+ O -) ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
<b>EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN</b>	<b>9.895.004</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>	
(-) AUMENTO CARTERA ACCIONISTAS	512.109.676
(+) AUMENTO DEUDORES EMPLEADOS	0
(-) AUMENTO DE IMPUESTO	0
(+) DISMINUCION DEUDORES VARIOS	0
(-) AUMENTO INVENTARIOS	0
(+) DISMINUCION OTROS ACTIVOS	0
(-) DISMINUCION CXP	41.847.400
(+) AUMENTO IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	0
(+) AUMENTO PARA OTRAS CUENTAS X PAGAR	393.960.716
(-) OTROS ENTREGAS SALIDAS - EFECTIVO	80.271.972
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-240.268.332</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
(-) AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.059.589
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-6.059.589</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
(+) AUMENTO CAPITAL	55.601.568
(-) OTRAS ENTRADAS- SALIDAS UTILIDADES	88.598
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS</b>	<b>55.512.970</b>
<b>TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO</b>	<b>-180.919.947</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>	<b>935.829.649</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO PRESENTE AÑO</b>	<b>754.909.702</b>



**GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI**  
Representante Legal  
c.c. 71650653



**MONICA ISABEL MARULANDA**  
Contadora  
T.P. 111634 - T



**GENARO ANTONIO QUINTANA GALARCIO**  
Revisor Fiscal  
C.C. 1.028.012.426  
T.P. 196732-T

*Genaro A. Quintana Galarcio*  
Contador Público  
T.P. 196732-T





**METROSAN.**  
Cooperativa de Transporte Integrado

# METROSAN

Vigencia  
2020



**METROSAN.**  
Cooperativa de Transporte Integrado

## Administración

### Consejo directivo

2020 – 2021

#### PRINCIPALES

JOSE MIGUEL ESCOBAR SIERRA  
PRESIDENTE

FERNAN MONTOYA GALLEGO  
EUGENIO LOPEZ GIRALDO  
ALONSO PUERTA CARDENAS  
JORGE GOMEZ GUZMAN

#### SUPLENTES

GILBERTO BEDOYA YEPEZ

DIANA PATRICIA RAMIREZ AREVALO  
JOSE ARLES VALENCIA ALZATE  
LUIS CARLOS LUJAN ARBOLEDA  
FERNEY GARCIA QUINTERO

### Junta de Vigilancia

JUANA MARIA ROBLEDO GONZALEZ  
OMAIRA SIERRA TAMAYO  
PIEDAD CECILIA MOSCOSO CORTES

GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI

JAIDEYARISTIZABAL VELEZ

GLORIA SANIT MUNERA

LISETH BIVIANA TILANO CASTRO

LUISA FERNANDA SERNA VELASQUEZ

MONICA ISABEL MARULANDA ZULETA

GENARO QUINTANA GALARCIO

Gerencia

Coordinador de Operaciones

Coordinadora Administrativa

Auxiliar de gestión humana

Secretaria

CONTADORA PÚBLICA

REVISORÍA FISCAL





**METROSAN.**  
Cooperativa de Transporte Integrado

## ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

AÑOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2.020</b>	<b>% Participacion</b>	<b>2.019</b>	<b>Variacion %</b>
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 754.909.702	27%	\$ 935.829.649	-19%
Instrumentos Financieros del Activo	4	\$ 1.189.546.216	43%	\$ 677.436.540	76%
Instrumentos Financieros de Inversiones	5	\$ 80.000.000	3%	\$ 80.000.000	0%
<b>Activo Corriente</b>		<b>\$ 2.024.455.918</b>	<b>73%</b>	<b>\$ 1.693.266.189</b>	
Propiedad Planta y Equipo	6	\$ 742.700.424	27%	\$ 747.539.652	-1%
<b>Activo no Corriente</b>		<b>\$ 742.700.424</b>	<b>27%</b>	<b>\$ 747.539.652</b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 2.767.156.342</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 2.440.805.841</b>	<b>13%</b>
<b>PASIVOS</b>					
Instrumentos Financieros del Pasiv	7	\$ 3.939.328	0%	\$ 45.786.728	-91%
Pasivos por Impuesto corriente	8	\$ 9.574.373	1%	\$ 7.812.780	23%
Pasivos por beneficios a empleados corto plazo	9	\$ 25.888.740	2%	\$ 30.382.510	-15%
Fondos	10	\$ 28.194.759	2%	\$ 27.050.161	4%
Ingresos recibidos para terceros	11	\$ 615.698.104	36%	\$ 233.339.653	164%
Deudas con Asociados	12	\$ 784.048.173	46%	\$ 770.858.329	2%
<b>Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 1.467.343.476</b>	<b>86%</b>	<b>\$ 1.115.230.161</b>	<b>32%</b>
Deudas con Asociados	12	\$ 235.656.089	14%	\$ 315.928.061	-25%
<b>Pasivo no Corriente</b>		<b>\$ 235.656.089</b>	<b>14%</b>	<b>\$ 315.928.061</b>	<b>-25%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 1.702.999.565</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1.431.158.222</b>	<b>19%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capitalizacion Mensual		\$ 635.671.136	60%	\$ 580.069.568	10%
Reservas Obligatorias		\$ 5.386.140	1%	\$ 5.363.991	0%
ACCIONES MASIVO DE OCCIDENTE		\$ 80.000.000	8%	\$ 80.000.000	0%
AUXILIOS Y DONACIONES		\$ 99.509.423	9%	\$ 99.509.423	0%
VALORIZACIONES		\$ 241.082.500	23%	\$ 241.082.500	0%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO + UTILIDAD/- PÉRDIDA DEL EJERCICIO		\$ 3.511.391	0%	\$ 3.511.391	0%
		-\$ 1.003.813	0%	\$ 110.746	-1006%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1.064.156.777</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1.009.647.619</b>	<b>5%</b>
<b>TOTAL PASIVO+PATRIMONIO</b>		<b>\$ 2.767.156.342</b>		<b>\$ 2.440.805.841</b>	

GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI  
Representante Legal  
C.C 71,650,653

MONICA ISABEL MARULANDA Z  
Contadora  
T.P. 111634 - T

GENARO QUINTANA  
Revisor FISCAL  
T.P. 1967

ALARCIO  
Vigencia  
2020



**METROSAN.**  
Cooperativa de Transporte Integrado

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

AÑOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA:	2.020	%	2.019	Variacion %
<b>Ingresos Operacionales</b>					
CUOTA DE ADMISIÓN		\$ -	0%	\$ 14.098.000	-100%
TRANSACCIÓN ENTRE ASOCIA		\$ -	0%	\$ 210.000	-100%
CESION DE DERECHOS		\$ -	0%	\$ 8.300.000	-100%
ADMINISTRACIÓN		\$ 409.158.640	64%	\$ 403.216.000	1%
RECAUDO EFECTIVO		\$ 66.640.388	10%	\$ 108.391.716	-39%
INTEGRADO CÍVICA		\$ 121.901.021	19%	\$ 192.096.539	-37%
PLENO CÍVICA		\$ 42.522.245	7%	\$ 60.266.447	-29%
<b>Total Ingresos operacionales</b>	<b>13</b>	<b>\$ 640.222.294</b>	<b>93%</b>	<b>\$ 786.578.702</b>	<b>-19%</b>
<b>Costos Operacionales</b>					
	<b>14</b>	<b>\$ 182.906.194</b>		<b>\$ 208.864.605</b>	<b>-12%</b>
<b>Gastos Operacionales</b>					
Gastos Personal	<b>15</b>	\$ 313.752.630	62%	\$ 366.391.983	-14%
Honorarios		\$ 26.832.441	5%	\$ 42.591.476	-37%
Impuestos		\$ 1.545.396	0%	\$ 1.510.091	2%
Arrendamientos y cuota admon		\$ 11.097.202	2%	\$ 10.658.228	4%
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 428.686	0%	\$ 336.393	27%
Servicios	<b>16</b>	\$ 75.192.415	15%	\$ 91.283.086	-18%
Gastos Legales		\$ 1.682.100	0%	\$ 1.624.600	4%
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 4.402.547	1%	\$ 4.196.536	5%
Depreciacion		\$ 10.898.817	2%	\$ 13.180.734	-17%
Diversos	<b>17</b>	\$ 58.319.634	12%	\$ 47.224.947	23%
<b>Total Gastos operacionales</b>		<b>\$ 504.151.868</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 578.998.074</b>	<b>-13%</b>
<b>Perdida Operacional</b>		<b>-\$ 46.835.768</b>		<b>-\$ 1.283.977</b>	<b>3548%</b>
<b>Ingresos No Operacionales</b>					
Financieros		\$ 6.009.074	5%	\$ 28.712.649	-79%
RENDIMIENTOS AHORRO VOLUN		\$ 26.400.000	24%	\$ 25.600.000	3%
Otros Ingresos no operacionales	<b>18</b>	\$ 78.658.395	71%	\$ 74.099.824	6%
<b>Total ingresos No operacionales</b>		<b>\$ 111.067.469</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 128.412.473</b>	<b>-14%</b>
<b>Gastos No Operacionales</b>					
Financieros		\$ 16.953.953	26%	\$ 16.581.066	2%
Otros gastos no operacionales	<b>19</b>	\$ 48.001.561	74%	\$ 110.336.683	-56%
<b>Total Gastos No operacionales</b>		<b>\$ 64.955.514</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 126.917.749</b>	<b>-49%</b>
<b>PERDIDA Antes de impuestos</b>		<b>-\$ 723.813</b>		<b>\$ 210.747</b>	<b>-443%</b>
Impuesto de Renta		\$ 280.000		\$ 100.000	
<b>PERDIDA Neta</b>		<b>-\$ 1.003.813</b>		<b>\$ 110.747</b>	<b>-1006%</b>

GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI  
Representante Legal  
C.C 71,650,653

MONICA ISABEL MARULANDAZ GENARO QUIN  
Contadora Revisora Fiscal  
T.P. 111634 - T T.P 1967





**METROSAN.**  
Cooperativa de Transporte Integrado

## **REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS).

### **PARTE I REVELACIONES DE CARÁCTER GENERAL**

#### **Nota 1. Entidad y objeto social**

LA **COOPERATIVA DE TRANSPORTE INTEGRADO METROSAN**, fue legalmente constituida el día 28 de mayo de 1996 mediante Documento Privado otorgado en la notaria 11 de Medellín el 10 de julio de 1996. Inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 11 de Julio de 1996, en el libro 1º, Bajo el No 0198 Constituyéndose en una entidad Sin Animo de Lucro.

Su objeto social será de carácter Multiactiva y en desarrollo del acuerdo cooperativo, buscara elevar el nivel económico, social y cultural de sus asociados. Para cumplir sus objetivos la cooperativa prestara a sus asociados los servicios que se detallan en las siguientes secciones, las cuales se organizan independientemente unas de las otras, de acuerdo con las características de cada tipo especializado de cooperativa. Como son:

Sección de Transportes

Sección de Vivienda

Sección de Consumo y Suministro

Sección de Mantenimiento y Servicios

Sección de Previsión, Asistencia Social y Solidaridad.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Medellín. El término de duración de la Cooperativa será indefinido.





**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

## **Nota 2. Marco general de las Políticas y Prácticas contables**

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Cooperativa conserva principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993.

Propiedad, planta y equipo y depreciación.

Las propiedades, planta y equipo están registrados al costo, incluyendo las adiciones, mejoras y capitalización por gastos financieros. Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio. Las ventas y retiros se registran al costo neto, llevando a resultados la diferencia entre éste y el precio de venta.

La depreciación es calculada por el método de línea recta sobre el costo neto, 20 años para edificios, 10 años para maquinaria y muebles y 3 años para equipo de cómputo. Cuando el activo tiene un costo inferior a \$1.000.000 (Un millón de pesos) se deprecia a 1 año en forma acelerada.

Impuestos, gravámenes y tasas.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Institución, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del periodo fiscal.

La Institución es una entidad del Régimen Especial contribuyente del impuesto por un valor del 20% sobre el total de los Excedentes –Operacionales y no Operacionales-que debe destinarse a Educación Formal.

Sistema de causación.

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación según lo establece el Artículo 48 del Decreto. 2649 de 1993

Obligaciones Laborales.

Las obligaciones se ajustan al fin de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes.





## PARTE II

### REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A continuación se presentan las partidas más representativas del Estado de Situación Financiera, en el cual los activos, pasivo y patrimonio presentaron un variación del 13%, 19% y 5%, respectivamente, en relación a la vigencia 2020, las cuales serán fundamentadas en cada uno de los apartes de las siguientes notas.

#### 1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nombre	2.020	% Participacion	2.019	Variacion %
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 2.767.156.342</b>	100%	<b>\$ 2.440.805.841</b>	13%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ 1.702.999.565</b>	62%	<b>\$ 1.431.158.222</b>	19%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1.064.156.777</b>	38%	<b>\$ 1.009.647.619</b>	5%

#### 1.1. ACTIVOS

ACTIVOS	NOTAS	2.020	% Participacion	2.019	Variacion %
Efectivo y equivalente al efectivo	3	\$ 754.909.702	27%	\$ 935.829.649	-19%
Instrumentos Financieros del Activo	4	\$ 1.189.546.216	43%	\$ 677.436.540	76%
Instrumentos Financieros de Inversiones	5	\$ 80.000.000	3%	\$ 80.000.000	0%
<b>Activo Corriente</b>		<b>\$ 2.024.455.918</b>	73%	<b>\$ 1.693.266.189</b>	
Propiedad Planta y Equipo	6	\$ 742.700.424	27%	\$ 747.539.652	-1%
<b>Activo no Corriente</b>		<b>\$ 742.700.424</b>	27%	<b>\$ 747.539.652</b>	-1%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 2.767.156.342</b>	100%	<b>\$ 2.440.805.841</b>	13%



**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

## Nota 3. Efectivo y equivalente de efectivo

La cuenta Efectivo y Equivalente de Efectivo, como partida que representa el 27% de los activos, al 31 de diciembre de 2020 comprendía los recursos depositados en la Caja mayor, cuentas corrientes y CDT.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
CAJA	\$ 24.258.467	\$ 27.917.080	-\$ 3.658.613	-13%
BANCOS	\$ 378.322.717	\$ 458.651.510	-\$ 80.328.793	-18%
AHORRO VOLUNTARIO ASOMET	\$ 334.328.518	\$ 334.328.518	\$ -	0%
CDTS	\$ 18.000.000	\$ 114.932.541	-\$ 96.932.541	-84%

La disminución del 84% en los CDT en comparación con la vigencia 2019, obedece a la devolución de 85% del fondo de reposición a los asociados de acuerdo al decreto 575 del 15 de abril de 2020.

## Nota 4. Instrumentos financieros del activo

La cuenta Deudores corresponde a los valores que al cierre de la vigencia 2020 quedaron pendientes de cobro a los asociados, por la administración y operación de sus vehículos vinculados a la cooperativa, los cuales se registran a costos históricos y a diciembre 31 dicha cuenta comprendía los siguientes rubros:

Nombre	2.020	% participacion	2.019	Variacion	Variacion %
APORTES SEGURIDAD SOCIAL -LEY 100/93	\$ 439.525	0,04%	\$ 1.134.279	-\$ 694.754	-61%
SEGURO CONTRACTUAL Y EXTRA CONTRACTUAL	\$ 15.532.044	1,31%	\$ -	\$ 15.532.044	-
SALDO LIQUIDACIONES	\$ 127.073.512	10,68%	\$ -	\$ 127.073.512	-
ANTICIPO DE CONTRATOS	\$ 1.765.230	0,15%	\$ 11.933.100	-\$ 10.167.870	-85%
CAPITALIZACION MENSUAL	\$ 41.701.176	3,51%	\$ 4.371.180	\$ 37.329.996	854%
CALCOMANIAS Y RUTEROS	\$ 387.000	0,03%	\$ 386.400	\$ 600	0%
TARJETAS DE OPERACIÓN	\$ 264.400	0,02%	\$ 91.540	\$ 172.860	189%
REVISIÓN TECNICO MECÁNICA	\$ 634.522	0,05%	\$ 1.197.836	-\$ 563.314	-47%
REPUESTOS	\$ 11.825.830	0,99%	\$ 11.234.617	\$ 591.213	5%
EXAMEN DE INGRESO CONDUTORES	\$ 402.000	0,03%	\$ 402.000	\$ -	0%
ADMINISTRACIÓN PLATAFORMA	\$ 2.012.000	0,17%	\$ 2.257.201	-\$ 245.201	-11%
RECAUDO CONDUCTOR	\$ 59.463.545	5,00%	\$ 166.461.756	-\$ 106.998.211	-64%
COMBUSTIBLE	\$ 92.809.098	7,80%	\$ 110.112.031	-\$ 17.302.933	-16%
ENGRASE, ACEITE Y FILTROS	\$ 4.191.528	0,35%	\$ 4.506.941	-\$ 315.413	-7%
VARIOS EL CAZADOR	\$ -	0,00%	\$ 8.104.515	-\$ 8.104.515	-100%
FICHAS TECNICAS	\$ 1.435.000	0,12%	\$ -	\$ 1.435.000	-
INDEMNIZACIONES Y ACUERDOS	\$ -	0,00%	\$ 15.214.608	-\$ 15.214.608	-100%
RECARGA EXTINTOR Y BOTIQUIN	\$ 94.010	0,01%	\$ -	\$ 94.010	-
ALISTADA	\$ 16.365.000	1,38%	\$ 17.070.000	-\$ 705.000	-4%
TRAMITES	\$ -	0,00%	\$ 1.453.900	-\$ 1.453.900	-100%
ASISTENCIA CHOQUE	\$ 170.289	0,01%	\$ 178.500	-\$ 8.211	-5%



**METROSAN.****Cooperativa de Transporte Integrado**

COMPONENTE TECNOLÓGICO	\$ 544.488.296	45,77%	\$ 544.488.296	-	
DEUDORES PATRONALES CONDUCTORES	\$ 20.398.782	1,71%	\$ 22.885.214	-\$ 2.486.432	-11%
CUOTAS DE ADMINISTRACION	\$ 22.000.000	1,85%	\$ 15.268.012	\$ 6.731.988	44%
CUOTA DE AFILIACIÓN	\$ -	0,00%	\$ 14.412.000	-\$ 14.412.000	-100%
RENDIMIENTOS ASOMET	\$ 26.400.000	2,22%	\$ 25.600.000	\$ 800.000	3%
RETENCIONES PRACTICADAS	\$ 107.736	0,01%	\$ 107.736		-
AUTORENTA	\$ 1.645.865	0,14%	\$ 1.645.865		-
SIT	\$ 183.278.977	15,41%	\$ 223.209.200	-\$ 39.930.223	-18%
SERVICIOS FUNERARIOS	\$ 109.518	0,01%	\$ 123.700	-\$ 14.182	-11%
TELEFONIA CELULAR	\$ 992.545	0,08%	\$ 951.659	\$ 40.886	4%
SEGUROS DE VIDA	\$ 468.640	0,04%	\$ 323.918	\$ 144.722	45%
GYMNASIO	\$ 213.550	0,02%	\$ 382.525	-\$ 168.975	-44%
ACOMPAÑANTES PASEO	\$ 70.000	0,01%	\$ 2.140.000	-\$ 2.070.000	-97%
RECUPERACIÓN GMF	\$ 5.296.647	0,45%	\$ 4.393.456	\$ 903.191	21%
OTRAS	\$ 3.365.930	0,28%	\$ 2.803.711	\$ 562.219	20%
DOTACION	\$ 4.144.021	0,35%	\$ 8.832.741	-\$ 4.688.720	-53%
<b>Total Cuentas Por Cobrar</b>	<b>\$1.189.546.216</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$677.436.540</b>	<b>\$512.109.676</b>	<b>75,60%</b>

El incremento del 75.6% se presentó por el saldo por cobrar a los asociados de los meses de abril y mayo del año 2020, por las condiciones generadas por la emergencia sanitaria en virtud de la pandemia del Coronavirus COVID – 19.

#### Nota 5. Instrumentos financieros de Inversiones

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
INVERSIONES	\$ 80.000.000	\$ 80.000.000	\$ -	0%

Este valor corresponde a las acciones poseídas en la cooperativa Masivo de Occidente desde el año 2012.

#### Nota 6 Propiedad Planta y Equipo

Nombre	2.020	% participacion	2.019	Variacion	Variacion %
TERRENO	\$ 650.000	0,09%	\$ 650.000	\$ -	0%
OFICINA	\$ 313.250.000	42,18%	\$ 313.250.000	\$ -	0%
PARQUEADERO	\$ 24.770.000	3,34%	\$ 24.770.000	\$ -	0%
MUEBLES Y ENSERES	\$ 8.662.273	1,17%	\$ 12.796.424	-\$ 4.134.151	-32%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.934.293	0,26%	\$ 2.639.370	-\$ 705.077	-27%
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ -	0,00%	\$ -	\$ -	0%
VEHÍCULO	\$ 393.433.858	52,97%	\$ 393.433.858	\$ -	0%
<b>Total Cuentas Por Cobrar</b>	<b>\$742.700.424</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$747.539.652</b>	<b>\$850.351.038</b>	<b>113,75%</b>

Durante el año 2020 no se presentaron variaciones significativas en la propiedad planta y equipo de la cooperativa, los muebles y enseres presentaron un variación del 32% por la depreciación.



**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

**1.2. PASIVOS**

Metrosan cierra la vigencia fiscal 2020 con unos pasivos que ascendieron a \$1.702.999.565, con una variación del 19%.

**PASIVOS**

<b>Instrumentos Financieros del Pasivo</b>	<b>7</b>	<b>\$ 3.939.328</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 45.786.728</b>	<b>-91%</b>
<b>Pasivos por Impuesto corriente</b>	<b>8</b>	<b>\$ 9.574.373</b>	<b>1%</b>	<b>\$ 7.812.780</b>	<b>23%</b>
<b>Pasivos por beneficios a</b>					
<b>empleados corto plazo</b>	<b>9</b>	<b>\$ 25.888.740</b>	<b>2%</b>	<b>\$ 30.382.510</b>	<b>-15%</b>
<b>Fondos</b>	<b>10</b>	<b>\$ 28.194.759</b>	<b>2%</b>	<b>\$ 27.050.161</b>	<b>4%</b>
<b>Ingresos recibidos para terceros</b>	<b>11</b>	<b>\$ 615.698.104</b>	<b>36%</b>	<b>\$ 233.339.653</b>	<b>164%</b>
<b>Deudas con Asociados</b>	<b>12</b>	<b>\$ 784.048.173</b>	<b>46%</b>	<b>\$ 770.858.329</b>	<b>2%</b>
<b>Pasivo Corriente</b>					
		<b>\$ 1.467.343.476</b>	<b>86%</b>	<b>\$ 1.115.230.161</b>	<b>32%</b>
<b>Deudas con Asociados</b>					
	<b>12</b>	<b>\$ 235.656.089</b>	<b>14%</b>	<b>\$ 315.928.061</b>	<b>-25%</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>					
		<b>\$ 235.656.089</b>	<b>14%</b>	<b>\$ 315.928.061</b>	<b>-25%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>					
		<b>\$ 1.702.999.565</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1.431.158.222</b>	<b>19%</b>

A continuación se detalla la composición de cada una de las partidas que integran el pasivo de la cooperativa con corte al 31 de diciembre de 2020 y 2019:

**Nota 7 Instrumento financiero del pasivo**

Esta partida presenta una disminución de 91% con relación al año 2019 ya que las cuentas por pagar disminuyeron significativamente.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 295.163	\$ -	\$ 295.163	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.644.165	\$ 45.786.728	-\$ 42.142.563	-92%

**Nota 8 Pasivo por impuesto corriente y seguridad social**

Los Pasivos por impuestos al cierre de la vigencia 2020 contemplaban los saldos adeudados por las retenciones en la fuente aplicada, así como los aportes de seguridad social y la tasa de contribución como se ilustra a continuación:

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 4.735.587	\$ 158.380	\$ 4.577.207	2890%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 4.410.100	\$ 7.654.400	-\$ 3.244.300	-42%
CONTRIBUCIÓN ESPECIAL SUPERTRANSPORTE	\$ 428.686	\$ -	\$ 428.686	-



**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

**Nota 9 Pasivo por beneficios a empleados a corto plazo**

El saldo de este rubro corresponde a los beneficios de empleados como cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones pendientes de pago al cierre del año 2020, cabe aclarar que tanto cesantías como intereses fueron pagados en los meses de enero y febrero de este año.

**Nota 10 Fondos**

Estos fondos son creados con el animo de aportar beneficios a la sociedad, también que ofrezcan atención oportuna a sus asociados en caso de calamidad o de hechos imprevistos que los afecten.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
FONDO DE EDUCACIÓN	\$12.948.398	\$12.395.248	\$553.150	4,46%
FONDO DE SOLIDARIDAD	\$15.190.988	\$14.654.913	\$536.075	3,66%
AYUDA ESCOLAR	\$55.373	\$0	\$55.373 -	

**Nota 11 Ingresos recibidos para terceros**

Este saldo representa el 36% del total de los pasivos y presento un aumento del 164% con respecto al año inmediatamente anterior, los valores pendientes de pago corresponden a los dineros recibidos por el ente económico a nombre de terceros y que en consecuencia serán reintegrados o transferidos a sus dueños en los plazos y condiciones convenidos.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
PRESTACIONES CONDUCTORES	\$ 105.017.598	\$ 125.307.008	-\$ 20.289.410	-16%
SALDO A FAVOR SEG SOCIAL Y PREST	\$ 29.130.783	\$ 25.129.929	\$ 4.000.854	16%
SEGURIDAD SOCIAL CONDUCTORES	\$ 23.657.800	\$ 43.732.800	-\$ 20.075.000	-46%
MANO DE OBRA Y REPUESTOS	\$ 9.373.152	\$ 5.349.080	\$ 4.024.072	75%
COMPONENTE TECNOLOGICO	\$ 429.240.277	\$ -	\$ 429.240.277	-
COMBUSTIBLE	\$ -	\$ 4.287.708	-\$ 4.287.708	-100%
ALISTADA	\$ -	\$ 9.585.000	-\$ 9.585.000	-100%
SEGURO CONTRACTUAL Y EXTRACONTRAC	\$ -	\$ 460.000	-\$ 460.000	-100%
RECAUDO CONDUCTOR	\$ 19.278.494	\$ 19.488.128	-\$ 209.634	-1%

**Nota 12 Deuda con asociados**

Este rubro se divide en pasivo de corto y de largo plazo representa el 60% del total de los pasivos, dentro del corto plazo se encuentran todas las partidas que deben ser canceladas antes de una año, mientras que las de largo plazo son los pagos que se harán a un plazo mayor a un año, a continuación se detallan estas partidas.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
RECAUDO ASOMET	\$ 280.660.586	\$ 134.630.449	\$ 146.030.137	108%
RECAUDO EFECTIVO	\$ 129.736.103	\$ 177.532.562	-\$ 47.796.459	-27%
CIVICA	\$ 373.651.484	\$ 458.695.318	-\$ 85.043.834	-19%





**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

Deudas con asociados a largo plazo corresponde al fondo de reposición para chatarrización de vehículos y al saldo de tiquetes del año 2017.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
FONDO DE REPOSICIÓN AUTOMOTOR	\$ 60.552.600	\$ 133.824.572	-\$ 73.271.972	-55%
TIQUETES 2017	\$ 175.103.489	\$ 182.103.489	-\$ 7.000.000	-4%

## 2. ESTADO DE RESULTADOS

### 2.1 INGRESOS

Nota 13 Ingresos Operacionales

Durante el año 2020 se generaron ingresos por los siguientes conceptos:

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
CUOTA DE ADMISIÓN	\$ -	\$ 14.098.000	-\$ 14.098.000	-100%
TRANSACCIÓN ENTRE ASOCIA	\$ -	\$ 210.000	-\$ 210.000	-100%
CESION DE DERECHOS	\$ -	\$ 8.300.000	-\$ 8.300.000	-100%
ADMINISTRACIÓN	\$ 409.158.640	\$ 403.216.000	\$ 5.942.640	1%
RECAUDO EFECTIVO	\$ 66.640.388	\$ 108.391.716	-\$ 41.751.328	-39%
INTEGRADO CÍVICA	\$ 121.901.021	\$ 192.096.539	-\$ 70.195.518	-37%
PLENO CÍVICA	\$ 42.522.245	\$ 60.266.447	-\$ 17.744.202	-29%

Nota 14 Costos Operacionales

Lacooperativa posee dos vehículos los cuales generaron costos de operación por su operación en las rutas, en el cuadro se detalla cada uno de estos conceptos.





**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion	%
PAGO COND SEG SOC, PARAF	\$ 63.471.897	\$ 93.216.064	-\$ 29.744.167		-32%
COMBUSTIBLE	\$ 48.928.067	\$ 70.426.223	-\$ 21.498.156		-31%
MANO DE OBRA Y REPUESTOS	\$ 11.654.275	\$ 17.325.707	-\$ 5.671.432		-33%
SEGURO CONTRACTUAL Y EXTR	\$ 8.536.315	\$ 7.300.110	\$ 1.236.205		17%
DETEKTOR	\$ -	\$ 818.600	-\$ 818.600		-100%
ADMN PLATAFORMA	\$ 1.013.060	\$ 1.231.200	-\$ 218.140		-18%
EXAMEN DE INGRESO CONDUCT	\$ 156.334	\$ 243.912	-\$ 87.578		-36%
ALISTADA	\$ 8.175.000	\$ 9.111.000	-\$ 936.000		-10%
PARQUEADERO	\$ 2.340.000	\$ 2.620.000	-\$ 280.000		-11%
ACEITES Y FILTROS	\$ 1.644.844	\$ 596.316	\$ 1.048.528		176%
RECARGA EXTINTOR Y BOTIQUI	\$ 29.580	\$ 105.450	-\$ 75.870		-72%
FONDO DE REPOSICIÓN	\$ 120.000	\$ 360.000	-\$ 240.000		-67%
FICHA TÉCNICA	\$ 280.000	\$ 417.000	-\$ 137.000		-33%
CALCOMANIAS, RUTEROS, ENC	\$ 34.000	\$ 493.600	-\$ 459.600		-93%
FUMIGACIÓN, EXTINTOR Y BO	\$ -	\$ 49.028	-\$ 49.028		-100%
ACUERDOS Y CONCILIACIONES	\$ 106.516	\$ 2.206.096	-\$ 2.099.580		-95%
GASTOS VARIOS	\$ 5.082.600	\$ -	\$ 5.082.600		-
SOAT	\$ 950.150	\$ 1.885.099	-\$ 934.949		-50%
IMPUESTOS	\$ 549.720	\$ 459.200	\$ 90.520		20%
ADECUACION CAMARAS	\$ 934.782	\$ -	\$ 934.782		-
REVISION TECNICOMECAÁNICA	\$ 633.521	\$ -	\$ 633.521		-
CÁMARAS	\$ 28.265.533	\$ -	\$ 28.265.533		-
<b>Costos Operacionales</b>	<b>\$ 182.908.214</b>	<b>\$ 208.866.624</b>	<b>-\$ 25.958.410</b>		<b>-12%</b>

## 2.2 GASTOS

### Nota 15 Gastos de Personal

En el año 2020 la cooperativa contaba con 16 empleados directos, sin embargo por la pandemia se tomo la decisión de reducir el personal razón por la cual en el año 2021 los empleados pasaron a ser 11.





**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
SUELDOS	\$ 181.813.728	\$ 204.784.886	-\$ 22.971.158	-11%
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 4.178.692	\$ 8.922.737	-\$ 4.744.045	-53%
INCAPACIDADES	\$ 1.362.223	\$ 2.818.680	-\$ 1.456.457	-52%
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 10.464.668	\$ 13.200.979	-\$ 2.736.311	-21%
CESANTIAS	\$ 17.713.205	\$ 19.755.811	-\$ 2.042.606	-10%
INTERESES SOBRE LAS CESAN	\$ 2.127.446	\$ 2.362.143	-\$ 234.697	-10%
PRIMA LEGAL	\$ 17.713.205	\$ 19.776.081	-\$ 2.062.876	-10%
VACACIONES	\$ 12.014.734	\$ 12.998.546	-\$ 983.812	-8%
BONIFICACIONES	\$ 260.095	\$ 260.095	\$ 260.095	-
DOTACION Y SUMINISTROS	\$ 4.204.120	\$ 6.083.762	-\$ 1.879.642	-31%
IMNDENIZACIONES	\$ 3.482.216	\$ -	\$ 3.482.216	-
CAPACITACION AL PERSONAL	\$ -	\$ 181.600	-\$ 181.600	-100%
GASTOS SALUD	\$ 13.889.806	\$ 19.788.665	-\$ 5.898.859	-30%
APORTE PENSION	\$ 21.136.994	\$ 26.886.955	-\$ 5.749.961	-21%
APORTE A.R.L	\$ 8.085.378	\$ 9.302.364	-\$ 1.216.986	-13%
CAJA DE COMPENSACION	\$ 7.767.696	\$ 8.663.456	-\$ 895.760	-10%
APORTES I.C.B.F.	\$ 4.477.945	\$ 6.497.580	-\$ 2.019.635	-31%
APORTE SENA	\$ 2.990.479	\$ 4.331.738	-\$ 1.341.259	-31%
EXÉMENES MÉDICOS	\$ 70.000	\$ 36.000	\$ 34.000	94%
<b>. Personal administrativo</b>	<b>\$ 313.752.630</b>	<b>\$ 366.391.983</b>	<b>-\$ 52.639.353</b>	<b>-14%</b>

#### Nota 16 Servicios

Dentro de los principales rubros de gastos esta los servicios, el servicio de transporte corresponde a auxilio de rodamiento del gerente por valor de \$17.881.040 y los servicios temporales que obedecen principalmente al pago de coordinación de operación.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 16.796.653	\$ 18.197.418	-\$ 1.400.765	-8%
TRANSPORTE	\$ 17.881.040	\$ 18.409.076	-\$ 528.036	-3%
SERVICIOS TEMPORALES	\$ 40.514.722	\$ 54.676.592	-\$ 14.161.870	-26%
<b>Servicios</b>	<b>\$ 75.192.415</b>	<b>\$ 91.283.086</b>	<b>-\$ 16.090.671</b>	<b>-36%</b>

#### Nota 17 Diversos

Este valor se genera por los gastos en que se incurre para el funcionamiento ordinario de la cooperativa tales como:





**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
SEGURO	\$ 615.680	\$ 2.883.625	-\$ 2.267.945	-79%
ELEMENTOS DE ASEO	\$ 4.945.376	\$ 3.752.153	\$ 1.193.223	32%
CAFETERIA	\$ 3.576.143	\$ 5.803.020	-\$ 2.226.877	-38%
IMPOCONSUMO	\$ -	\$ 136.047	-\$ 136.047	-100%
PAPELERIA Y UTILES DE PAP	\$ 3.438.829	\$ 4.877.297	-\$ 1.438.468	-29%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ -	\$ 320.000	-\$ 320.000	-100%
GAASTOS ASAMBLEA	\$ -	\$ 2.590.060	-\$ 2.590.060	-100%
REUNIONES Y CONFERENCIA	\$ -	\$ -	\$ -	-
LEGALES	\$ 214.777	\$ 6.854	\$ 207.923	3034%
ACTUALIZACIÓN PROGRAMA	\$ 4.961.000	\$ 2.641.583	\$ 2.319.417	88%
ARRENDAMIENTO SOFTWARE	\$ 9.034.800	\$ 8.377.400	\$ 657.400	8%
FIRMA DIGITAL	\$ 1.261.400		\$ 1.261.400	-
SUSCRIPCIONES	\$ 624.900	\$ 966.200	-\$ 341.300	-35%
GASTOS VARIOS	\$ 7.257.855	\$ 14.870.708	-\$ 7.612.853	-51%
DATOS CAMARAS	\$ 22.388.874		\$ 22.388.874	-
<b>Diversos</b>	<b>\$ 58.319.634</b>	<b>\$ 47.224.947</b>	<b>\$ 11.094.687</b>	<b>23%</b>

#### Nota 18 Otros Ingresos no operacionales

Estos ingresos se presentan por operaciones diferentes al giro ordinario de la cooperativa, dentro de este grupo los valores mas significativos son otros ingresos que se generaron por recuperación de 4\*1000 que se cobra al asociado, y reintegro de costos y gastos que se presentaron principalmente por el subsidio del gobierno para los empleados directos de la cooperativa y reintegro de los gastos compartidos con ASOMET.

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
OTROS INGRESOS NO OPERACI	\$ 11.187.317	\$ 17.450.781	-\$ 6.263.464	-36%
MASIVO DE OCCIDENTE	\$ -	\$ 20.000.000	-\$ 20.000.000	-100%
DESCUENTO POR PRONTO PAGO	\$ 165.470	\$ 82.554	\$ 82.916	100%
REINTEGRO DE OTROS COSTOS	\$ 53.838.728	\$ 22.764.360	\$ 31.074.368	137%
APROVECHAMIENTOS	\$ 132.500	\$ 780.000	-\$ 647.500	-83%
TARJETAS	\$ 2.560.700	\$ 1.147.900	\$ 1.412.800	123%
LOGISTICA DE TRANSPORTE	\$ 10.773.680	\$ 11.874.229	-\$ 1.100.549	-9%
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACI</b>	<b>\$ 78.658.395</b>	<b>\$ 74.099.824</b>	<b>\$ 4.558.571</b>	<b>6%</b>





**METROSAN.**

Cooperativa de Transporte Integrado

Nota 19 Otros gastos no operacionales

Esta partida contiene el gasto por 4\*1000, actividades cívicas y culturales corresponde en su mayoría a aguinaldo a los empleados administrativos, ajuste al valor que METROSAN subsidio a compra de cámaras de los vehículos de los asociados

Nombre	2.020	2.019	Variacion	Variacion %
IMPUESTO TRANSACCION FINA	\$ 33.766.954	\$ 48.555.286	-\$ 14.788.332	-30%
ACTIVIDADES CULTURALES Y	\$ 6.234.607	\$ 16.043.665	-\$ 9.809.058	-61%
RETEFUENTE ASUMIDA	\$ -	\$ 305.732	-\$ 305.732	-100%
1ER ABONO CÁMARAS 46 VEH	\$ 8.000.000	\$ 45.000.000	-\$ 37.000.000	-82%
SANCIONES	\$ -	\$ 432.000	-\$ 432.000	-100%
<b>Gastos no operacionales</b>	<b>\$ 48.001.561</b>	<b>\$ 110.336.683</b>	<b>-\$ 62.335.122</b>	<b>-56%</b>

Al final del ejercicio del año 2020 la cooperativa presento una utilidad por valor de \$110.747, mientras que el año 2019 cerró con una pérdida de \$1.003.813.

GABRIEL MONTOYA ECHEVERRI  
Representante Legal  
C.C 71,650,653

MONICA ISABEL MARULANDA Z  
Contadora  
T.P. 111634 - T

